

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "(у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<u>Департамент освіти і науки Запорізької міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<u>37573094</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<u>Департамент освіти і науки Запорізької міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<u>37573094</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0856200000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов
2	Проведення поточного ремонту
3	Проведення капітального ремонту
4	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти
5	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування
6	Забезпечити організацію харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти
7	Проектування реконструкції об'єктів
8	Забезпечення активної участі депутатів міської ради у задоволенні нагальних потреб територіальної громади

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	830 973 674,00	82 568 310,00	913 541 984,00	826 600 219,31	157 537 657,56	984 137 876,87	-4 373 454,69	74 969 347,56	70 595 892,87
1	Забезпечення функціонування закладів загальної середньої освіти	684 204 082,00	2 437 661,00	686 641 743,00	682 377 222,23	32 064 533,94	714 441 756,17	-1 826 859,77	29 626 872,94	27 800 013,17

2	Відзначення преміями міського голови кращих працівників освітньої галузі	276 940,00		276 940,00	176 492,30		176 492,30	-100 447,70		-100 447,70
3	Проведення поточного ремонту	38 300 000,00		38 300 000,00	37 592 000,28		37 592 000,28	-707 999,72		-707 999,72
4	Створення безпечних умов перебування у закладах загальної середньої освіти	51 376 537,00	39 638 949,00	91 015 486,00	50 647 908,73	39 636 863,46	90 284 772,19	-728 628,27	-2 085,54	-730 713,81
5	Забезпечення харчуванням учнів шкіл та вихованців закладів загальної середньої освіти	54 142 925,00	26 515 193,00	80 658 118,00	53 155 762,11	8 169 743,00	61 325 505,11	-987 162,89	-18 345 450,00	-19 332 612,89
6	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		3 078 468,00	3 078 468,00		66 923 623,17	66 923 623,17		63 845 155,17	63 845 155,17
7	Проведення капітального ремонту		10 699 339,00	10 699 339,00		10 545 194,00	10 545 194,00		-154 145,00	-154 145,00
8	Виконання доручень депутатів міської ради	2 673 190,00	198 700,00	2 871 890,00	2 650 833,66	197 699,99	2 848 533,65	-22 356,34	-1 000,01	-23 356,35

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по загальному фонду виникло по оплаті праці, у зв'язку з перехідними лікарняними, через зміну сум договорів з постачальниками та підрядниками, за результатами проведених процедур закупівлі та по оплаті енергоносії, внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження. Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
2	Відхилення фактичних показників від передбачених програмою виникли внаслідок зменшення фактичної кількості нагороджених вчителів
3	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
4	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
5	У зв'язку зі зменшенням фактичної відвідуваності учнями очного навчання від запланованої
6	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
7	Згідно укладених договорів
8	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма "Освіта на 2025 - 2027 роки"	98 050 570,00	40 137 377,00	138 187 947,00	96 225 923,00	21 624 018,00	117 849 941,00	-1 824 647,00	-18 513 359,00	-20 338 006,00
	<i>Міська цільова програма розвитку цивільного захисту населення і території міста Запоріжжя, попередження виникнення надзвичайних ситуацій та забезпечення техногенної безпеки на 2022-2026 роки</i>	51 376 537,00	39 638 949,00	91 015 486,00	50 647 908,73	39 636 863,46	90 284 772,19	-728 628,27	-2 085,54	-730 713,81
2	<i>Програма використання коштів "Депутатський фонд у 2025 році"</i>	2 673 190,00	198 700,00	2 871 890,00	2 650 833,66	197 699,99	2 848 533,65	-22 356,34	-1 000,01	-23 356,35
3										

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість закладів (за рівнями освіти)	од	звітність	100		100	99		99	-1		-1
1.2	кількість класів (за рівнями освіти)	од	звітність	1 773		1 773	1 773		1 773			
1.3	1- 4 класи	од	звітність	569		569	569		569			
1.4	5 - 9 класи	од	звітність	981		981	981		981			

1.5	10 -11(12) класи	од	звітність	183		183	183		183				
1.6	кількість класів з вечірньою із заочною формою навчання	од	звітність	10		10	10		10				
1.7	Усього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	од	штатний розпис	3 094,49		3 094,49	3 041,89		3 041,89		-52,60	-52,60	
1.8	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од	розпис	217,67		217,67	213,17		213,17		-4,50	-4,50	
1.9	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	143,28		143,28	129,26		129,26		-14,02	-14,02	
1.10	спеціалістів	од	розпис	584,85		584,85	587,35		587,35		2,50	2,50	
1.11	робітників	од.	розпис	2 148,69		2 148,69	2 112,11		2 112,11		-36,58	-36,58	
1.12	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис грн	кошторис	38 300,000		38 300,000	37 592,000		37 592,000		-708,000	-708,000	
1.13	обсяг видатків на облаштування найпростіших укриттів	тис грн	кошторис	51 376,537	39 638,949	91 015,486	50 647,909	39 636,863	90 284,772		-728,628	-2.086	-730,714
1.14	обсяг видатків	грн.	кошторис	276 940,00		276 940,00	176 492,30		176 492,30		-100 447,70	-100 447,70	
1.15	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис грн	кошторис		3 078,468	3 078,468		66 923,623	66 923,623		63 845,155	63 845,155	
1.16	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис грн	кошторис		50,623	50,623		6 597,946	6 597,946		6 547,323	6 547,323	
1.17	інше обладнання	тис грн	кошторис		3 027,845	3 027,845		60 325,677	60 325,677		57 297,832	57 297,832	
1.18	обсяг видатків	грн.	кошторис	54 142 925,00	26 515 193,00	80 658 118,00	53 155 762,11	8 156 093,00	61 311 855,11		-987 162,89	-18 359 100,00	-19 346 262,89
1.19	обсяг видатків на проектні роботи	тис грн	кошторис		3 417,912	3 417,912		2 814,912	2 814,912		-603,000	-603,000	
1.20	обсяг видатків на проведення капітального ремонту об'єктів	тис грн	кошторис		7 284,427	7 284,427		7 730,282	7 730,282		445,855	445,855	
1.21	обсяг видатків, спрямованих на придбання предметів, меблів, матеріалів, інструментів, обладнання та інвентарю бюджетним установам	грн.	рішення міської ради	1 208 840,00		1 208 840,00	1 200 076,68		1 200 076,68		-8 763,32	-8 763,32	
1.22	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ	грн.	рішення міської ради	1 464 350,00		1 464 350,00	1 450 756,98		1 450 756,98		-13 593,02	-13 593,02	
1.23	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	рішення міської ради		198 700,00	198 700,00		197 699,99	197 699,99		-1 000,01	-1 000,01	
2	продукту												
2.1	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	управлінського обліку	50 538		50 538	50 538		50 538				
2.2	дівчат	осіб	управлінського обліку	25 196		25 196	25 196		25 196				
2.3	хлопців	осіб	управлінського обліку	25 342		25 342	25 342		25 342				
2.4	кількість дітей в дошкільних відділеннях при школах	осіб	управлінського обліку	1 713		1 713	1 713		1 713				
2.5	кількість оснащених кабінетів у закладах освіти	од	управлінського обліку	16		16	16		16				
2.6	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од	кошторис	35		35	63		63		28	28	
2.7	кількість укриттів за рахунок капітальних видатків	од	управлінського обліку		21	21		21	21				
2.8	кількість укриттів за рахунок поточних видатків	од	управлінського обліку	19		19	22		22		3	3	
2.9	кількість педагогічних працівників, які отримують премії	осіб	міської ради	51		51	37		37		-14	-14	
2.10	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од	кошторис		2	2		142	142		140	140	
2.11	кількість одиниць іншого обладнання	од	кошторис		28	28		167 019	167 019		166 991	166 991	
2.12	кількість учнів, що забезпечені харчуванням	осіб	управлінського обліку	47 514	16 663	47 514	47 514	16 663	47 514				

2.13	діто-дні харчування учнів	днів	дані	915 927	1 178 453	915 927	1 541 695	362 494	1 541 695	625 768	-815 959	625 768
2.14	кількість проєктів для капітального ремонту	од.	кошторис		7	7		7	7			
2.15	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	кошторис		1	1		1	1			
2.16	кількість закладів, яким планується придбання предметів, меблів, матеріалів, інструментів, обладнання та інвентарю	од.	звернення депутатів	22		22	22		22			
2.17	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	звернення депутатів	19		19	19		19			
2.18	кількість закладів, яким планується оновлення обладнання і предметів довгострокового користування	од.	звернення депутатів		5	5		5	5			
2.19	кількість дітей в дошкільних відділеннях, що забезпечені харчуванням	осіб	управлінського обліку	420		420	420		420			
2.20	діто-дні харчування дітей в дошкільних відділеннях	днів	дані	26 528		26 528	26 598		26 598	70		70
3	ефективності											
3.1	середні витрати на утримання одного класу	грн.	дані	385 901,91	1 374,88	387 276,79	384 871,53	18 084,91	402 956,44	-1 030,38	16 710,03	15 679,65
3.2	середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	дані	11 620,44	48,23	11 668,67	11 509,13	63 446,00	74 955,13	-111,31	63 397,77	63 286,46
3.3	діто-дні відвідування	днів	дані	8 844 150		8 844 150	8 844 150		8 844 150			
3.4	діто-дні відвідування дітей в дошкільних відділеннях при школах	днів	розрахункові дані	208 986		208 986	208 986		208 986			
3.5	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн.	розрахункові дані	1 094,285		1 094,285	596,698		596,698	-497,587		-497,587
3.6	середні поточні видатки на одне укриття	грн.	дані	2 704 028,26		2 704 028,26	2 302 177,67		2 302 177,67	-401 850,59		-401 850,59
3.7	середні капітальні видатки на одне укриття	грн.	дані		1 887 569,00	1 887 569,00		1 887 469,67	1 887 469,67		-99,33	-99,33
3.8	середній розмір премії на одного педагогічного працівника	грн.	дані	5 430,20		5 430,20	4 770,06		4 770,06	-660,14		-660,14
3.9	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис грн.	розрахункові дані		25,312	25,312		46,464	46,464		21,152	21,152
3.10	середні видатки на придбання одиниці іншого обладнання	тис грн.	розрахункові дані		108,137	108,137		0,361	0,361		-107,776	-107,776
3.11	середня вартість харчування 1 учня на день	грн.	дані	55,08	22,50	77,58	32,07	22,50	54,57	-23,01		-23,01
3.12	середні витрати на розробку одного проєкту для капітального ремонту	грн.	розрахункові дані		487 844,57	487 844,57		402 130,29	402 130,29		-85 714,28	-85 714,28
3.13	середні видатки придбання предметів, матеріалів, інструментів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу	грн.	розрахункові дані	54 947,27		54 947,27	54 548,94		54 548,94	-398,33		-398,33
3.14	середня вартість ремонту одного об'єкту	грн.	дані	77 071,05		77 071,05	76 355,63		76 355,63	-715,42		-715,42
3.15	середні видатки придбання обладнання та предметів довгострокового користування на одиницю закладу	грн.	розрахункові дані		39 740,00	39 740,00		39 540,00	39 540,00		-200,00	-200,00
3.16	середня вартість харчування 1 дитини на день	грн.	управлінського обліку	139,27		139,27	139,49		139,49	0,22		0,22
3.17	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн.	розрахункові дані		7 284,427	7 284,427		7 730,282	7 730,282		445,855	445,855
4	якості											
4.1	відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.2	дівчат	відс.	дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.3	хлопців	відс.	дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.4	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	розрахункові дані	35,0		35,0	63,0		63,0	28,0		28,0
4.5	динаміка кількості педагогічних працівників, які отримують премії в плановому періоді у порівнянні з попереднім роком	відс.	розрахункові дані	108,5		108,5	72,6		72,6	-36,0		-36,0
4.6	відсоток охоплення учнів харчуванням	відс.	дані	94,0	30,7	94,0	94,0	30,7	94,0			

4.7	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ	відс.	розрахункові дані	5,5	5,5	8,1	8,1	2,6	2,6
4.8	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту за зверненнями депутатів міської ради	відс.	розрахункові дані	100	100	100	100		
4.9	відсоток забезпечення закладів предметами, меблями, матеріалами, інструментів, обладнанням та інвентарем згідно звернень депутатів міської ради	відс.	розрахункові дані	100	100	100	100		
4.10	відсоток забезпечення закладів обладнанням і предметами довгострокового користування згідно звернень депутатів	відс.	розрахункові дані	100	100	100	100		
4.11	відсоток охоплення дітей харчуванням	відс.	дані	24,5	24,5	24,5	24,5		

9.2 Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками						
1	2	3	4						
1	затрат								
1.1	кількість закладів (за рівнями освіти)	од.	Згідно рішення міської ради від 19.11.2025 № 36 "Про реорганізацію юридичної особи- Запорізької гімназії № 90 Запорізької міської ради шляхом приєднання до Запорізького академічного ліцею № 6 Запорізької міської ради						
1.7	Усього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	од.	У зв'язку зі зміною мережі та наявністю вакантних посад протягом року						
1.8	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	У зв'язку зі зміною мережі та наявністю вакантних посад протягом року						
1.9	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	У зв'язку зі зміною мережі та наявністю вакантних посад протягом року						
1.10	спеціалістів	од.	У зв'язку зі зміною мережі та наявністю вакантних посад протягом року						
1.11	робітників	од.	У зв'язку зі зміною мережі та наявністю вакантних посад протягом року						
1.12	обсяг витрат на проведення поточних ремонтів	тис грн	Згідно укладених договорів						
1.13	обсяг видатків на облаштування найпростіших укриттів	тис грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів						
1.14	обсяг видатків	грн	Відхилення фактичних [показників від передбачених програмою виникли внаслідок зменшення фактичної кількості нагороджених вчителів]						
1.15	загальний обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, у т.ч.	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень						
1.16	комп'ютерне обладнання та оргтехніка	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень						
1.17	інше обладнання	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень						
1.18	обсяг видатків	грн	У зв'язку зі зменшенням фактичної відвідуваності учнями очного навчання від запланованої						
1.19	обсяг видатків на проектні роботи	тис грн	Згідно укладених договорів						
1.20	обсяг видатків на проведення капітального ремонту об'єктів	тис грн	Згідно укладених договорів						
1.21	обсяг видатків, спрямованих на придбання предметів, меблів, матеріалів, інструментів, обладнання та інвентарю бюджетним установам	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів						
1.22	обсяг видатків на проведення ремонтів бюджетних установ	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів						
1.23	обсяг видатків, спрямованих на оновлення обладнання і предметів довгострокового користування	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів						
2	продукту								
2.6	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	од.	Згідно укладених договорів						
2.8	кількість укриттів за рахунок поточних видатків	од.	Збільшено кількість закладів, за рахунок поточних видатків.						

2.9	кількість педагогічних працівників, які отримують премії	осіб	Відхилення фактичних [показників від передбачених програмою виникли внаслідок зменшення фактичної кількості нагороджених вчителів]
2.10	кількість одиниць комп'ютерного обладнання та оргтехніки	од	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
2.11	кількість одиниць іншого обладнання	од	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
2.13	діто-дні харчування учнів	днів	У зв'язку зі зменшенням фактичної відвідуваності учнями очного навчання від запланованої
2.20	діто-дні харчування дітей в дошкільних відділеннях	днів	У зв'язку зі збільшенням фактичної відвідуваності учнями очного навчання від запланованої
3	ефективності		
3.1	середні витрати на утримання одного класу	грн.	Відхилення по загальному фонду виникло по оплаті праці, у зв'язку з перехідними лікарняними, через зміну сум договорів з постачальниками та підрядниками, за результатами проведених процедур закупівлі та по оплаті енергоносії, внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження. Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
3.2	середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	Відхилення по загальному фонду виникло по оплаті праці, у зв'язку з перехідними лікарняними, через зміну сум договорів з постачальниками та підрядниками, за результатами проведених процедур закупівлі та по оплаті енергоносії, внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження. Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
3.5	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн	Згідно укладених договорів
3.6	середні поточні видатки на одне укриття	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.7	середні капітальні видатки на одне укриття	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.8	середній розмір премії на одного педагогічного працівника	грн	Відхилення фактичних [показників від передбачених програмою виникли внаслідок зменшення фактичної кількості нагороджених вчителів]
3.9	середні видатки на придбання одиниці комп'ютерного обладнання та оргтехніки	тис грн	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень
3.10	середні видатки на придбання одиниці іншого обладнання	тис грн	За рахунок придбання більшої кількості іншого обладнання.
3.11	середня вартість харчування 1 учня на день	грн	У зв'язку з покриттям 70% вартості харчування за рахунок відповідних субвенцій.
3.12	середні витрати на розробку одного проекту для капітального ремонту	грн	Згідно укладених договорів
3.13	середні видатки придбання предметів, матеріалів, інструментів, обладнання та інвентарю на одиницю закладу	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.14	середня вартість ремонту одного об'єкту	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.15	середні видатки придбання обладнання та предметів довгострокового користування на одиницю закладу	грн	Економія виникла після проведення процедури закупівлі через систему Prozorro та за рахунок прямих договорів
3.16	середня вартість харчування 1 дитини на день	грн	У зв'язку з різною вартістю порцій для відповідних категорій
3.17	середня вартість ремонту одного об'єкту	тис грн	Згідно укладених договорів
4	якості		
4.4	Питома вага установ(закладів), в яких проведені будівельні роботи, до загальної кількості установ(закладів)	відс.	Згідно укладених договорів
4.5	динаміка кількості педагогічних працівників, які отримують премії в плановому періоді у порівнянні з попереднім роком	відс.	Відхилення фактичних [показників від передбачених програмою виникли внаслідок зменшення фактичної кількості нагороджених вчителів]
4.7	питома вага установ, в яких оновлено матеріально-технічну базу, у загальній кількості установ	відс.	Спеціальний фонд за рахунок власних надходжень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому програма виконана за показниками та напрямками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма є актуальною, для подальшої її реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник директора департаменту з економічних питань



(підпис)

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я. ПРІЗВИЩЕ)